



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 337 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRCO II AS
Forretningsadresse: Øravegen 4
6650 SURNADAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørnar Skralthaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 27.06.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		77 517	47 149
Sum kostnader		77 517	47 149
Driftsresultat		-77 517	-47 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		50 094 058	46 084 533
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	2 267 874
Annen renteinntekt		2 158 456	158 147
Annen finansinntekt		5 620	0
Sum finansinntekter		52 258 134	48 510 554
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	2 769 623
Annen rentekostnad		52 159 229	30 921 968
Sum finanskostnader		52 159 229	33 691 591
Netto finans		98 905	14 818 963
Resultat før skattekostnad		21 388	14 771 814
Skattekostnad	1, 2	-10 976 066	-6 935 168
Årsresultat		10 997 454	21 706 982
Overføringer og disponeringer			
Overføring fond for vurderingsforskjeller		11 180 300	43 251 362
Konsernbidrag		0	0
Avgitt konsernbidrag		0	2 649 200
Udekket tap		-182 846	-13 905 678
Annen egenkapital		0	-10 287 902
Sum overføringer og disponeringer		10 997 454	21 706 982



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3, 4	1 156 761 660	1 145 058 887
Lån til foretak i samme konsern	3, 5	46 047 278	46 443 688
Investeringer i tilknyttet selskap	3	27 001 039	0
Andre langsiktige fordringer	5	26 414 000	3 300 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 256 223 978	1 194 802 575
Sum anleggsmidler		1 256 223 978	1 194 802 575
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		262 686	151 716
Konsernfordringer	3	49 891 211	34 761 954
Sum fordringer		50 153 897	34 913 670
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 046 690	179 661
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 046 690	179 661
Sum omløpsmidler		52 200 587	35 093 331
SUM EIENDELER		1 308 424 565	1 229 895 906



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	15 000 000	15 000 000
Overkurs	7	32 200 000	32 200 000
Sum innskutt egenkapital		47 200 000	47 200 000
Opptjent egenkapital			
Fond	7	130 036 613	118 856 313
Udekket tap	7	14 088 524	13 905 678
Sum opptjent egenkapital		115 948 089	104 950 635
Sum egenkapital		163 148 089	152 150 635
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	880 597 317	854 293 317
Langsiktig konserngjeld	3, 4	143 422 618	100 065 220
Øvrig langsiktig gjeld	4	115 000 000	115 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 139 019 935	1 069 358 537
Sum langsiktig gjeld		1 139 019 935	1 069 358 537
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	3	0	3 396 410
Annen kortsiktig gjeld		6 256 541	4 990 324
Sum kortsiktig gjeld		6 256 541	8 386 734
Sum gjeld		1 145 276 476	1 077 745 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 308 424 565	1 229 895 906



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 492717

Enheten

Organisasjonsnummer: 921 337 957
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: LL SØRKO II AS
Forretningsadresse: Øravegen 4
6650 SURNADAL

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Bjørnar Skralthaug
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 27.05.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 18.06.2024



Organisasjonsnr: 921 337 957
LL SØRÇO II AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Sum inntekter		0	0
Kostnader			
Annen driftskostnad		77 517	47 149
Sum kostnader		77 517	47 149
Driftsresultat		-77 517	-47 149
Finansinntekter og finanskostnader			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		50 094 058	46 084 533
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	2 267 874
Annen renteinntekt		2 158 456	158 147
Annen finansinntekt		5 620	0
Sum finansinntekter		52 258 134	48 510 554
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	2 769 623
Annen rentekostnad		52 159 229	30 921 968
Sum finanskostnader		52 159 229	33 691 591
Netto finans		98 905	14 818 963
Resultat før skattekostnad		21 388	14 771 814
Skattekostnad	1, 2	-10 976 066	-6 935 168
Årsresultat		10 997 454	21 706 982
Overføringer og disponeringer			
Overføring fond for vurderingsforskjeller		11 180 300	43 251 362
Konsernbidrag		0	0
Avgitt konsernbidrag		0	2 649 200
Udekket tap		-182 846	-13 905 678
Annen egenkapital		0	-10 287 902
Sum overføringer og disponeringer		10 997 454	21 706 982



Organisasjonsnr: 921 337 957
LL SØRCO II AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum immaterielle eiendeler		0	0
Varige driftsmidler			
Sum varige driftsmidler		0	0
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 3, 4		1 156 761 660	1 145 058 887
Lån til foretak i samme konsern	3, 5	46 047 278	46 443 688
Investeringer i tilknyttet selskap	3	27 001 039	0
Andre langsiktige fordringer	5	26 414 000	3 300 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 256 223 978	1 194 802 575
Sum anleggsmidler		1 256 223 978	1 194 802 575
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		262 686	151 716
Konsernfordringer	3	49 891 211	34 761 954
Sum fordringer		50 153 897	34 913 670
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 046 690	179 661
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 046 690	179 661
Sum omløpsmidler		52 200 587	35 093 331
SUM EIENDELER		1 308 424 565	1 229 895 906

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	15 000 000	15 000 000
Overkurs	7	32 200 000	32 200 000
Sum innskutt egenkapital		47 200 000	47 200 000
Opptjent egenkapital			
Fond	7	130 036 613	118 856 313
Udekket tap	7	14 088 524	13 905 678
Sum opptjent egenkapital		115 948 089	104 950 635
Sum egenkapital		163 148 089	152 150 635
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelses		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	4	880 597 317	854 293 317
Langsiktig konserngjeld	3, 4	143 422 618	100 065 220
Øvrig langsiktig gjeld	4	115 000 000	115 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 139 019 935	1 069 358 537
Sum langsiktig gjeld		1 139 019 935	1 069 358 537
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	3	0	3 396 410
Annen kortsiktig gjeld		6 256 541	4 990 324
Sum kortsiktig gjeld		6 256 541	8 386 734
Sum gjeld		1 145 276 476	1 077 745 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 308 424 565	1 229 895 906



Organisasjonsnr: 921 337 957
LL SØRCO II AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak. SalgsinntekterInntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres. Klassifisering og vurdering av balanseposterOmløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet. Investeringer i datterselskap, felleskontrollerte virksomheter og tilknyttede selskap føres etter egenkapitalmetoden. FordringerKundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap Varige driftsmidlerVarige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet. SkattSkattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum	Beløp
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Note



3

Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

<u>Investering</u>	<u>Inng.balanse</u>	<u>Inntektsf.res</u>	<u>Andre endr.</u>	<u>Utg. balanse</u>
Alti Arendal AS	676327802.00	26504568.00	-24590778.00	678241592.00
Alti Kragerø AS	67616040.00	4981064.00	0.00	72597104.00
Alti Mandal AS	401115045.00	19132287.00	-14324367.00	405922965.00
Eikunda Eiendom AS	0.00	-1817625.00	27500000.00	25682375.00
<u>Sum</u>	<u>Merverdier</u>	<u>Avs.merverdi</u>	<u>Goodwill</u>	<u>Avs.goodwill</u>
	364795977.00	3592008.00	0.00	0.00

Konsernregnskap

Virksomheten inngår i konsolideringen til morselskapets konsernregnsk.: Ja

Morselskapet sitt navn

LL Sørco AS

Forretningskontor for morselskapet

Surnadal

Datterselskap er utelatt fra konsolideringen: Nei

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	95938489.00	81205642.00
<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>

Annen langsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	143422618.00	100065220.00

Kortsiktig gjeld

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
	0.00	3396410.00
<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>

Pantstillelse Beløp

Note

5



Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt
72461278.00

Mer om fordringer

Note

Virkelig verdi og resultatført verdiendr. i perioden, finansielle instrumenter

Mer om finansielle instrumenter

Beskrivelse av finansielle derivater

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------

Note

4

Gjeld

Gjeld som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt

Gjeld sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler
880597317.00

Balansført verdi av de pantsatte eiendeler
1156761660.00

Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført

Garantiforpliktelser som er sikret ved pant

Mer om gjeld

Eiendom i datterselskapene er stilt som sikkerhet for gjeld til kredittinstitusjoner.

Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse



BDO AS
Sunnalsvn. 6
6600 Sunndalsøra

Uavhengig revisors beretning

Til generalforsamlingen i LL Sørco II AS

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet til LL Sørco II AS.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31.12. 2023
- Resultatregnskap for 2023
- Noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening:

- Oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- Gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.12. 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

BDO AS

Thomas Bjørseth
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: 3T0HH-TOKM4-30XSL-1WD3A-8SZV4-E36H0



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Bjørseth, Thomas

Partner

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-31 12:20:56 UTC



Bjørseth, Thomas

Statsautorisert revisor

På vegne av: BDO AS

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-83263

IP: 188.95.xxx.xxx

2024-05-31 12:20:56 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



LL SØRKO II AS
921 337 957

Resultatregnskap

	Note	2023	2022
Driftskostnader			
Annen driftskostnad		-77 517	-47 149
Sum driftskostnader		-77 517	-47 149
Driftsresultat		-77 517	-47 149
Finansinntekter			
Inntekt på investering i datterselskap og tilknyttet selskap		50 094 058	46 084 533
Renteinntekt fra foretak i samme konsern		0	2 267 874
Annen renteinntekt		2 158 456	158 147
Annen finansinntekt		5 620	0
Sum finansinntekter		52 258 134	48 510 554
Finanskostnader			
Rentekostnad til foretak i samme konsern		0	-2 769 623
Annen rentekostnad		-52 159 229	-30 921 968
Sum finanskostnader		-52 159 229	-33 691 591
Netto finans		98 905	14 818 963
Resultat før skattekostnad		21 388	14 771 814
Skattekostnad	1, 2	10 976 066	6 935 168
Årsresultat		10 997 454	21 706 982
Overføringer			
Overføring fond for vurderingsforskjeller		11 180 300	43 251 362
Mottatt konsernbidrag		0	0
Avgitt konsernbidrag		0	2 649 200
Annen egenkapital		0	-10 287 902
Udekket tap		-182 846	-13 905 678
Sum overføringer		10 997 454	21 706 982



LL SØRCO II AS
921 337 957

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	3, 4	1 156 761 660	1 145 058 887
Lån til foretak i samme konsern	3, 5	46 047 278	46 443 688
Investeringer i tilknyttet selskap	3	27 001 039	0
Andre langsiktige fordringer	5	26 414 000	3 300 000
Sum finansielle anleggsmidler		1 256 223 978	1 194 802 575
Sum anleggsmidler		1 256 223 978	1 194 802 575
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kortsiktige konsernfordringer	3	49 891 211	34 761 954
Andre kortsiktige fordringer		262 686	151 716
Sum fordringer		50 153 897	34 913 670
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		2 046 690	179 661
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		2 046 690	179 661
Sum omløpsmidler		52 200 587	35 093 331
SUM EIENDELER		1 308 424 565	1 229 895 906



LL SØRCO II AS
921 337 957

Balanse

	Note	31.12.2023	31.12.2022
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6, 7	15 000 000	15 000 000
Overkurs	7	32 200 000	32 200 000
Sum innskutt egenkapital		47 200 000	47 200 000
Opptjent egenkapital			
Fond	7	130 036 613	118 856 313
Udekket tap	7	-14 088 524	-13 905 678
Sum opptjent egenkapital		115 948 089	104 950 635
Sum egenkapital		163 148 089	152 150 635
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	4	880 597 317	854 293 317
Langsiktig konserngjeld	3, 4	143 422 618	100 065 220
Øvrig langsiktig gjeld	4	115 000 000	115 000 000
Sum annen langsiktig gjeld		1 139 019 935	1 069 358 537
Kortsiktig gjeld			
Kortsiktig konserngjeld	3	0	3 396 410
Annen kortsiktig gjeld		6 256 541	4 990 324
Sum kortsiktig gjeld		6 256 541	8 386 734
Sum gjeld		1 145 276 476	1 077 745 271
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 308 424 565	1 229 895 906

Surnadal, 27.05.2024

Ståle Asbjørn Sørbøe
styrets leder

Marianne Sørbøe
styremedlem

Lars Løseth
styremedlem

Lars Ove Løseth
styremedlem

Olav Smevoll
daglig leder



LL SØRCO II AS
921 337 957

Noter

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som knytter seg til varekretsløpet. For andre poster enn kundefordringer omfattes poster som forfaller til betaling innen ett år etter transaksjonsdagen. Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Langsiktig gjeld er gjeld som forfaller senere enn ett år etter transaksjonsdagen.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost. Varige anleggsmidler avskrives etter en fornuftig avskrivningsplan. Anleggsmidlene nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som antas ikke å være forbigående. Langsiktig gjeld med unntak av andre avsetninger balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Investeringer i datterselskap, felleskontrollerte virksomheter og tilknyttede selskap føres etter egenkapitalmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlenes levetid dersom de har antatt levetid over 3 år og har en kostpris som overstiger kr 15.000. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av de midlertidige forskjellene som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og skattevirkningen er beregnet på nettogrunnlaget. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Note 1 - Spesifisering av skatt

Skattekostnad	2023	2022
Betalbar skatt på alminnelig inntekt	-10 976 066	0
Skattekostnad	-10 976 066	0
Skattepliktig inntekt		
Resultat før skatt	21 388	0
Permanente forskjeller	-49 912 600	0
+/- Mottatt/avgitt konsernbidrag	49 891 211	0
Skattepliktig inntekt	0	0



LL SØRCO II AS
921 337 957

Note 2 - Midlertidige forskjeller - utsatt skatt/skattefordel

Utsatt skatt/utsatt skattefordel i balansen avsettes på grunnlag av forskjeller mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier i henhold til norsk regnskapsstandard for skatt.

Midlertidige skatteøkende og skattereduserende forskjeller som kan utlignes er nettoført.

Midlertidige forskjeller knyttet til:	01.01.2023	31.12.2023	Endring
Anleggsmidler	-266 653	0	-266 653
Fremførbart underskudd	0	0	0
Netto forskjeller	-266 653	0	-266 653
Skattereduserende forskjeller som ikke kan utlignes	266 653	0	266 653
Sum midlertidige forskjeller som påvirker betalbar skatt	0	0	0
Utsatt skatt 31.12.2023 basert på 22 %	0	0	0

Note 3 - Konsern, tilknyttet selskap m.v.

Investering som regnskapsføres etter egenkapitalmetoden

Investering	Inngående balanse	Inntektsført resultat	Andre endringer	Utgående balanse
	0	0	0	0
Alti Arendal AS	676 327 802	26 504 568	-24 590 778	678 241 592
Alti Kragerø AS	67 616 040	4 981 064	0	72 597 104
Alti Mandal AS	401 115 045	19 132 287	-14 324 367	405 922 965
Eikunda Eiendom AS	0	-1 817 625	27 500 000	25 682 375
Vestby Utvikling AS	0	1 293 764	24 900	1 318 664
	Merverdier	Avskrivning av merverdier	Goodwill	Avskrivning av goodwill
Sum merverdier og goodwill, og avskrivninger	364 795 977	3 592 008	0	0

Konsernregnskap

Morselskapets navn

LL Sørco AS

Forretningskontor for morselskapet

Surnadal

Fordringer

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	95 938 489	81 205 642

Annen langsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	143 422 618	100 065 220

Kortsiktig gjeld

	2023	2022
Samlet beløp som gjelder foretak i samme konsern	0	3 396 410



LL SØRCO II AS
921 337 957

Note 4 - Gjeld og garantiforpliktelser

	Beløp
Del av gjelden som forfaller til betaling mer enn fem år etter regnskapsårets slutt	0
Gjeld som er sikret ved pant eller lignende sikkerhet i eiendeler	880 597 317
Balanseført verdi av pantsatte eiendeler	1 156 761 660
Summen av garantiforpliktelser som ikke er regnskapsført	0

Mer om gjeld

Eiendom i datterselskapene er stilt som sikkerhet for gjeld til kredittinstitusjoner.

Note 5 - Fordringer

Fordringer som forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt	72 461 278
---	------------

Note 6 - Aksjekapital

Aksjeklasse	Antall aksjer	Aksjenes pålydende	Bokført verdi
Ordinære	1 000	15 000	15 000 000

Aksjonærer	Antall aksjer	Eierandel %	Aksjeklasse
LL Sørco AS	1 000	100,0	Ordinære

Note 7 - Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Opptjent egenkapital	Udekket tap	Sum
Egenkapital 31.12.2022	15 000 000	32 200 000	118 856 313	-13 905 678	152 150 635
Årsresultat	0	0	11 180 300	-182 846	10 997 454
Egenkapital 31.12.2023	15 000 000	32 200 000	130 036 613	-14 088 524	163 148 089

Antall årsverk

Selskapet har ikke hatt ansatte i løpet av regnskapsåret.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende personer, eiere med videre

Det er ikke gitt lån eller sikkerhetsstillelse til medlemmer av styrende organer.